

# PROCÈS VERBAL DE SÉANCE DU CONSEIL MUNICIPAL

du 12 mars 2025- 20h00

**Président de séance :** Didier REVEAU, Maire

**Membres de l'assemblée délibérante présents ou représentés :**

Mme Cécile KNITTEL-	Présente	
M Eric PAPILLON-	Présent	
Mme Sylvie SEQUEIRA	Présente	
M Laurent PHILIBERT	Présent	
Mme Christiane VAN RYSSEL	Présente	
M Gérard GUESNE-	Présent	
M Gaëtan THOMAS-		représenté par Mme Marie DENONELLE, muni d'un pouvoir
Mme Bénédicte MARCHAIS-		représentée par M. Emmanuel BOIS, muni d'un pouvoir
Mme Françoise PELLODI-		représentée par Mme Christiane VAN RYSSEL, muni d'un pouvoir
M Emmanuel BOIS-	Présent	
Mme Sandra TRASSART-ROQUAIN-	Présente	
M Nicolas CHABLE-		représenté par M. Laurent PHILIBERT, muni d'un pouvoir
Mme Catherine CHANTEPIE-		représentée par Mme Sylvie SEQUEIRA, muni d'un pouvoir
M Thierry BODIN-		représenté par Mme Cécile KNITTEL, muni d'un pouvoir
Mme Delphine LETESSIER-		représentée par M. Gérard GUESNE, muni d'un pouvoir
M Christophe BISI-	Présent	
Mme Marie-Hélène TROUILLOT-	Présente	
M Emmanuel VIGNERON-		représenté par M. Éric PAPILLON, muni d'un pouvoir
Mme Marie DENONELLE	Présente	
M Nicolas GUILLARD-		représenté par M. Didier REVEAU, muni d'un pouvoir
Mme Audrey MAMONTEIL-	Présente	
M Dominique MORANCÉ-	Présent	
Mme Olivia JAMAIN-		représentée par Mme Marie Hélène TROUILLOT, muni d'un pouvoir
M Lionel COURTEMANCHE-	Présent	
Mme Sophie DOLLON-		représentée par Mme Sandra TRASSART ROQUAIN, muni d'un pouvoir
M Franck POTAUFEUX-	Présent	
Mme Edith ALIX-	Présente	
M Carl GUILLEMIN-		représenté par M. Christophe BISI, muni d'un pouvoir

**Secrétaire de séance** : Laurent PHILIBERT

**Quorum** : il est réuni (plus de 15 conseillers présents), la séance du conseil peut avoir lieu.

Nombres de conseillers : 29

Présents ou représentés : 17 + 12 procurations

Absents : 0

Monsieur REVEAU a ouvert la séance en présentant les décisions prises par délégation.

Il a ensuite demandé à l'assemblée si des oppositions existaient concernant le procès-verbal du 19 février 2025.

Le procès-verbal de la réunion du 19 février 2025 est adopté à l'unanimité.

Monsieur Didier REVEAU n'a pas pris part au vote des points 2-3 et 2-4 relatifs à l'approbation du compte administratif 2024 du budget de la Ville et de l'assainissement.

## **I. AFFAIRES GENERALES**

1. Information sur les décisions prises en vertu des délégations données au Maire.
2. Approbation du procès-verbal du Conseil municipal du 19 février 2025

## **II. FINANCES**

1. Présentation du compte de gestion 2024 : budget de la Ville.
2. Présentation du compte de gestion 2024 : budget assainissement.
3. Approbation du compte administratif 2024 : budget de la Ville.
4. Approbation du compte administratif 2024 : budget assainissement.
5. Affectation du résultat de fonctionnement 2024 : budget de la Ville.
6. Affectation du résultat de fonctionnement 2024 : budget assainissement.
7. Présentation du Rapport des orientations budgétaires 2025.

### **Demande de scrutin particulier** :

SO

### **Résultat des scrutins** :

SO

### **Discussions au cours de la séance** :

SO



## INTERVENTION Didier REVEAU

*Maire*

### CONSEIL MUNICIPAL

Ce débat s'inscrit dans un contexte très dégradé des finances publiques avec des déséquilibres structurels du budget de la sécurité sociale et du budget de l'Etat.

Ces déséquilibres et les niveaux abyssaux d'endettement qui en découlent obligent à des économies fortes et constantes de l'Etat.

En parallèle, l'environnement international avec ses conflits armés, déclarés et potentiels, impose des dépenses supplémentaires nécessaires à la sécurité extérieure.

On ne peut donc débattre de nos orientations 2025 sans ignorer ces éléments sachant que l'Etat est notre premier financeur et qu'en 2025 notre programme d'investissements est conséquent.

Il nous faut aussi prendre en considération notre situation budgétaire qui bénéficie heureusement de trajectoires très favorables, présente une structure solide laquelle n'a d'ailleurs cessé de se renforcer.

Malgré les incertitudes nationale et internationale, cela nous permet d'envisager des orientations volontaristes en investissement et de confirmer celles dans les domaines de la solidarité, de la culture ou bien encore du sport et des animations.

Tout cela sans prévoir d'augmenter les taux des impôts locaux ou bien les tarifs de nos services et prestations.

L'exercice **2025** sera marqué par **6 orientations majeures** qu'il faut mettre en perspective avec la gestion financière suivie ces dernières années.

**1) La première orientation : un montant élevé d'investissements, soit 6.598.600€, dont :**

- a) 300.000€ environ de **travaux en régie**,
- b) 500.000€ d'**installations, équipements et matériels récurrents**,
- c) 5.798.600€ d'**opérations structurantes**.

Pour mémoire, sur la période 2020/2024, notre Collectivité a réalisé 12.918.580€ d'investissement, soit une moyenne annuelle de 2.583.716€.

	2020	2021	2022	2023	2024	Total
Dépenses d'équipements	1 661 977	1 842 067	2 858 944	2 290 639	2 341 602	10 995 229
Travaux en régie	492 473	463 915	437 346	219 109	310 508	1 923 351
Total	2 154 450	2 305 982	3 296 290	2 509 748	2 652 110	12 918 580

En 2025, les 500K€ d'investissements **récurrents** se répartiraient ainsi :

- 143K€ pour la voirie et le cadre de vie,
- 131K€ pour différents services dont 55K€ pour des matériels aux services techniques,
- 121K€ pour le patrimoine,
- 50K€ pour la culture,
- 30K€ pour le Sport, l'enfance et la jeunesse,
- 25K€ pour les écoles.

Parmi les **opérations structurantes** figurent celles liées aux **suites de l'incendie des services techniques** soit **600K€ pour la reconstruction du bâtiment** et **233K€ pour des remplacements de matériels et de véhicules**.

A ces **dépenses estimées**, il convient d'ajouter celles engagées en 2023 et 2024, soit 514.649,44€.

Les **opérations structurantes les plus importantes** concernent les **bâtiments municipaux à hauteur de 3.129.500€** dont :

- 2.192.835€ pour le restaurant scolaire et l'étage mais aussi 20.000€ pour la gestion de ses accès et 13.500€ de mobiliers,
- 500.000€ pour le bâtiment de l'ESCAL,
- 155.000€ pour Athéna,
- 130.000€ pour l'immeuble du 48 rue d'Huisne,
- 70.000€ dans divers bâtiments,
- 28.165€ de réfection du plancher de la tour de l'église,
- 20.000€ pour les premières dépenses relatives au **bâtiment de la halte-garderie « les bouts d'Choux »** pour son extension ou bien son implantation dans un autre site voire une construction ailleurs.

Cette opération qui sera programmée sur l'année 2026 est estimée, à ce jour, à un montant total de 1.220.000K€.

Parmi les **autres équipements ou bien aménagements structurants**, on trouve :

- La **voirie pour 875.000€** dont 420K€ pour la **liaison douce avenue de la République** (devant le centre aquatique), 150K€ pour la **passerelle de l'impasse Tafforeau** et 300K€ pour la **voirie en général** mais aussi 5K€ pour une **première tranche de grilles place de Gaulle** (en face du lycée) afin de sécuriser les nombreuses manifestations qui y sont organisées,
- Les travaux sur le **barrage de Quincampoix, soit 478K€**,
- L'achat d'une **balayeuse pour 240K€** et d'un transpalette électrique pour 3K€,
- Des travaux sur les **réseaux d'eau pluviale, soit 150K€**,

- **48.500€ seraient consacrés au sport** dont 35.000€ pour le stockage de matériels de la base nautique et 13.500€ pour des renouvellements de matériels divers,

A ces montants, il conviendra, lors du Budget Primitif, d'ajouter des crédits afin d'étudier une extension des vestiaires partagés entre l'athlétisme et le roller ; dossier en cours d'étude.

- Les services administratifs, de la police municipale et des écoles bénéficieraient d'un crédit total de 41.600€.

En **2025 – TER (Travaux En Régie) compris – les investissements pourraient donc atteindre 6.598.600€**. Cela est, évidemment, important mais envisageable du fait des bons résultats dégagés sur les années passées.

**2) La deuxième orientation : préserver une Epargne brute supérieure au capital des emprunts à rembourser et dégager une Epargne nette positive.**

Cette situation, nécessaire, s'est toujours vérifiée sur la période 2020/2024.

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Dépenses Réelles Fonctionnement</b>	<b>10 139 960</b>	<b>9 863 091</b>	<b>10 285 996</b>	<b>10 618 585</b>	<b>11 248 784</b>
<b>Recettes Réelles Fonctionnement</b>	<b>12 233 091</b>	<b>11 912 758</b>	<b>12 598 594</b>	<b>12 881 840</b>	<b>14 464 952</b>
<b>Epargne brute</b>	<b>2 093 131</b>	<b>2 049 667</b>	<b>2 312 598</b>	<b>2 263 255</b>	<b>3 216 168</b>
Cessions + Assurance	53 197	82 024	16 832	62 370	902 880
<b>Epargne brute totale</b>	<b>2 039 934</b>	<b>1 967 643</b>	<b>2 295 766</b>	<b>2 200 885</b>	<b>2 313 288</b>
Remboursement capital dette	1 354 678	1 330 425	1 303 489	1 231 943	1 147 844
<b>Epargne nette</b>	<b>685 256</b>	<b>637 218</b>	<b>992 277</b>	<b>968 942</b>	<b>1 165 444</b>

L'épargne brute comme l'épargne nette ont même enregistré leur montant le plus élevé en 2024, soit respectivement **2.313.288€** et **1.165.444€**.

**3) La troisième orientation : poursuivre la maîtrise des dépenses réelles de fonctionnement et garder des recettes réelles de fonctionnement dynamiques**

Elles sont la condition clef pour dégager un autofinancement le plus important possible.

Sur la période 2020/2024, le niveau élevé de notre épargne brute démontre que nous n'avons pas subi **d'effet ciseaux du fait que nos D.R.F. (Dépenses Réelles Fonctionnement) sont restées maîtrisées et que nos R.R.F. (Recettes Réelles Fonctionnement) ont gardé une certaine dynamique.**

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Dépenses Réelles Fonctionnement</b>	<b>10 139 960</b>	<b>9 863 091</b>	<b>10 285 996</b>	<b>10 618 585</b>	<b>11 248 784</b>

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Recettes Réelles Fonctionnement</b>	<b>12 233 091</b>	<b>11 912 758</b>	<b>12 598 594</b>	<b>12 881 840</b>	<b>14 464 952</b>

Sur la période 2020/2024 plusieurs de nos choix ont impacté, à la hausse comme à la baisse, nos dépenses et nos recettes.

Cela a été le cas avec la **création du Syndicat Pôle santé Simone Veil en 2020** et du **syndicat de production et distribution de l'eau en 2022** ou bien encore avec le **transfert des activités du restaurant scolaire et de la halte-garderie du C.C.A.S. vers la Ville en 2024**.

Par ailleurs, des décisions indépendantes de notre gestion pèsent et parfois lourdement sur nos dépenses comme :

- la **revalorisation des salaires et des charges des agents** ; pour les seules charges en 2025 c'est une augmentation de l'ordre de **150K€ supplémentaires**,
- l'**inflation qui serait en 2025 de 1,8%**, soit par rapport à un montant, en 2024, de 4.355K€ de charges une **charge supplémentaire de 47K€**,
- les nouvelles dispositions relatives à la **facturation des déchets** par le Syvalorm qui ont entraîné une charge de **42.700€ en 2024** laquelle se renouvellera en 2025,
- les coûts des **énergies**, le montant 2024 de **853.505€** sera, par prudence, reconduit en 2025,
- et d'autres encore comme les assurances ...

Entre 2020 et 2024, les coûts des énergies et de l'assurance ont augmenté de plus de 50%.

<b>Energies</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2020
Electricité	386 612	421 574	406 680	476 549	437 504	+13,16%
Gaz	180 513	206 633	226 890	657 539	416 001	+130,45%
<b>Total</b>	<b>567 125</b>	<b>628 207</b>	<b>633 570</b>	<b>1 134 088</b>	<b>853 505</b>	+50,50%
Evolution		10,77%	0,85%	79,00%	-24,74%	

<b>Assurances</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2020
RC, dommage aux biens, flotte, ...	47 719	76 513	79 864	80 363	104 079	+118,11%
Assurance du personnel	101 928	67 373	72 881	77 585	127 251	+24,84%
<b>Total</b>	<b>149 647</b>	<b>143 886</b>	<b>152 745</b>	<b>157 948</b>	<b>231 330</b>	+54,58%
Evolution		-3,85%	6,16%	3,41%	46,46%	

<b>Energies + assurances</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2020
<b>Total</b>	<b>716 772</b>	<b>772 093</b>	<b>786 315</b>	<b>1 292 036</b>	<b>1 084 835</b>	+51,14%
Evolution		7,72%	1,84%	64,32%	-16,04%	

Les D.R.F. sont, également, liées à celle de la **masse salariale** qui est le **1<sup>er</sup> poste de dépense**.

Cette dernière, au-delà des décisions que nous avons prises comme l'**augmentation pour le plus grand nombre des agents de 80€ par mois de leur régime indemnitaire**, augmente automatiquement tous les ans avec l'**effet G.V.T.** (Glissement Vieillesse Technicité)

C'est pourquoi, il convient d'être vigilant sur les effectifs, en particulier, à la suite de démissions ou bien des départs à la retraite.

Ainsi, le nombre d'agents a été stable sur la période 2020/2024 ; il est passé de **162 agents soit 140,32 ETP** (Equivalent Temps Plein) à **160 agents soit 140,74 ETP** et cela malgré le transfert, en 2024, d'agents du C.C.A.S. vers la ville, soit environ **445K€ de charge salariale transférée**.

	2020	2021	2022	2023	2024
D.R.F.	10 139 960	9 863 091	10 285 996	10 618 585	11 248 784
Masse salariale	5 641 445	5 506 718	5 882 222	5 955 784	6 565 671
Salaire / D.R.F.	55,64%	55,83%	57,19%	56,09%	58,37%

A noter que pour le même nombre d'agents ETP, la **rémunération chargée moyenne** par agent est passée de **40.204€ en 2020 à 46.651€ en 2024**, soit plus de 16% en 4 ans d'où l'importance d'une gestion prévisionnelle des effectifs.

	2020	2021	2022	2023	2024
Masse salariale	5 641 445	5 506 718	5 882 222	5 955 784	6 565 671
E.T.P.	140,32	138,08	137,05	135,00	140,74
ETP / masse sal.	40 204	39 881	42 920	44 117	46 651

Cette augmentation est le résultat conjugué de revalorisation des salaires des agents de la Fonction Publique Territoriale et de décisions communales en faveur des ressources humaines.

#### 4) La quatrième orientation : stabiliser voire continuer de baisser l'encours de la dette

Sur la période 2017/2024, un seul emprunt d'un montant de 1M€ a été contracté en 2020.

L'encours de la dette est passé de **9.542.900€ au 01/01/2020 à 5.279.593€ au 01/01/2025**, soit une dette par habitant qui a été réduite de plus de 44% en 5 ans ; elle se situe à **568€ contre 1.022€**.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Encours de la dette au 01/01	9 542 900	9 391 255	8 263 863	7 163 406	6 134 496	5 279 593
Population DGF	9 338	9 386	9 397	9 396	9 394	9 295
<b>Dette / habitant</b>	<b>1 022</b>	<b>1 001</b>	<b>879</b>	<b>762</b>	<b>653</b>	<b>568</b>

Sur la période 2020/2024, notre **capacité de désendettement s'est régulièrement renforcée** pour se situer à 2,28 années en 2024. Cela nous permet de lever des emprunts et justifie notre gestion dans ce domaine depuis 2018.

	2020	2021	2022	2023	2024
Encours de la dette au 31/12	9 391 255	8 263 863	7 163 406	6 134 496	5 279 593
Epargne brute totale N	2 039 934	1 967 643	2 295 766	2 200 885	2 313 288
<b>Capacité de désendettement</b>	<b>4,60</b>	<b>4,20</b>	<b>3,12</b>	<b>2,79</b>	<b>2,28</b>

Du fait des programmes importants d'investissements prévus en 2025, **un emprunt d'un montant de 900.000€** pourrait être nécessaire à l'équilibre budgétaire.

Pour autant, il devrait rester inférieur aux **927.436€ de capital remboursé**.

Cette trajectoire de forte diminution de l'encours de la dette a, aussi, un effet très direct sur les charges de fonctionnement avec des **frais financiers** qui sont passés de **406.160€ en 2020 à 208.848€ en 2024** et sur celles d'investissement du fait de la baisse du montant du capital à rembourser.

<b>Annuité d'emprunt</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Charges Financières</b>	<b>406 160</b>	<b>363 353</b>	<b>305 023</b>	<b>256 632</b>	<b>208 848</b>
écart		-42 807	-58 330	-48 391	-47 784
évolution		-10,54%	-16,05%	-15,86%	-18,62%
<b>Remboursement capital</b>	<b>1 354 678</b>	<b>1 330 425</b>	<b>1 303 489</b>	<b>1 231 943</b>	<b>1 147 844</b>
écart		-24 253	-26 936	-71 546	-84 099
évolution		-1,79%	-2,02%	-5,49%	-6,83%
<b>Annuité</b>	<b>1 760 838</b>	<b>1 693 778</b>	<b>1 608 512</b>	<b>1 488 575</b>	<b>1 356 692</b>
écart		-67 060	-85 266	-119 937	-131 883
évolution		-3,81%	-5,03%	-7,46%	-8,86%

Pour mémoire, nous avons, également, pratiqué en 2024 une gestion dynamique de la dette avec la renégociation d'un emprunt.

5) **La cinquième orientation : maintien des taux des impôts locaux pour la 11<sup>ème</sup> année consécutive,**

Ce cap est tenu **depuis 2014** et nous avons la volonté de le poursuivre.

Bien que nos taux soient strictement identiques, le produit des impôts locaux a atteint en 2024 son montant le plus élevé, soit **5.413.285€** soit une augmentation de 2,96% sachant que les bases avaient été revalorisées de 3,9% contre 7,1% en 2023.

	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2023
<b>Impôts locaux</b>	<b>5 021 992</b>	<b>4 741 658</b>	<b>4 875 644</b>	<b>5 257 557</b>	<b>5 413 285</b>	<b>2,96%</b>
évolution		-5,58%	2,83%	7,83%	2,96%	
<b>Attribution de compensation</b>	<b>2 196 916</b>	<b>2 211 021</b>	<b>2 230 992</b>	<b>2 235 772</b>	<b>2 238 295</b>	<b>0,11%</b>
évolution		0,64%	0,90%	0,21%	0,11%	
<b>Total</b>	<b>7 218 908</b>	<b>6 952 679</b>	<b>7 106 636</b>	<b>7 493 329</b>	<b>7 651 580</b>	<b>2,11%</b>
évolution		-3,69%	2,21%	5,44%	2,11%	

A ce jour, nous ne disposons toujours pas des éléments des services de la DGFIP (Direction Générale des Finances Publiques) sur nos produits fiscaux 2025.

De même, nous n'avons pas reçu, pour 2025, les différentes notifications des **compensations** et des **dotations de l'Etat**.

En 2024, la progression du montant total des compensations + 0,98% et celle des dotations + 1,54% sont nettement inférieures aux 2,8% d'inflation.

En 2025, elles seront, très probablement, en diminution par rapport à celles de 2024 qui s'élevaient respectivement à **1.044.735€** et à **1.246.399€**.

<b>Compensation et dotation de l'Etat</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2023
<b>Compensation de l'Etat</b>						
Compensation TF	9 856	586 071	624 069	683 090	697 635	2,13%
Compensation TH	277 415					
Compensation TP	351 543	351 543	351 543	351 543	347 100	-1,26%
<b>Total compensation</b>	<b>638 814</b>	<b>937 614</b>	<b>975 612</b>	<b>1 034 633</b>	<b>1 044 735</b>	<b>0,98%</b>
<b>Evolution compensation</b>		<b>46,77%</b>	<b>4,05%</b>	<b>6,05%</b>	<b>0,98%</b>	
<b>Dotation</b>						
Dotation forfaitaire	743 516	719 894	687 180	687 084	672 157	-2,17%
Dotation solidarité	425 272	445 726	473 730	533 983	566 533	6,10%
Dotation nationale de péréquation	6 609	5 948	5 353	6 424	7 709	20,00%
<b>Total dotation</b>	<b>1 175 397</b>	<b>1 171 568</b>	<b>1 166 263</b>	<b>1 227 491</b>	<b>1 246 399</b>	<b>1,54%</b>
<b>Evolution dotation</b>		<b>-0,33%</b>	<b>-0,45%</b>	<b>5,25%</b>	<b>1,54%</b>	
<b>Total général</b>	<b>1 814 211</b>	<b>2 109 182</b>	<b>2 141 875</b>	<b>2 262 124</b>	<b>2 291 134</b>	<b>1,28%</b>
<b>Evolution total général</b>		<b>16,26%</b>	<b>1,55%</b>	<b>5,61%</b>	<b>1,28%</b>	

Ainsi une **réduction de leur montant total**, par exemple, de **5%** entraînerait une **perte de recette de près de 115.000€**.

Si une baisse est quasiment certaine, son montant demeure incertain ce qui nous invite, évidemment, à la prudence.

#### **6) La sixième orientation : affirmer nos politiques municipales**

Cela se vérifie en faveur :

- Des **associations** avec un montant qui pourrait atteindre **330K€** contre 316K€ et 297K€ en 2024 et 2023,
- Des **affaires sociales et de la solidarité** à hauteur de **280K€** pour le **C.C.A.S.**,
- De la **culture** de l'ordre de **250K€** pour la saison culturelle,
- De la **santé** avec une **subvention d'équilibre de 60K€** pour le **SIVU Pôle santé Simone Veil**,
- Des manifestations festives, culturelles et sportives avec en plus en 2025 le **millénaire** de la Ville pour lequel un crédit de **50K€** sera inscrit,
- Des **prix des tarifs des services municipaux qui ne seront pas augmentés** à quelques ajustements près mais dont certains baisseront du fait de **l'application de quotients familiaux nettement plus favorables aux familles**.

En conclusion, l'année 2025 sera dense en dossiers ; certains à terminer, d'autres à poursuivre et d'autres encore à préparer et cela tant en investissement récurrents et structurants qu'en services à apporter à la population et aux forces vives et notamment associatives.

Je sais pouvoir compter sur l'engagement de chacune et de chacun d'entre vous ainsi que sur celui des services dont nous avons aussi besoin de leurs expertises.

**Secrétaire de séance**

**Laurent PHILIBERT**

**Monsieur le Maire**

**Didier REVEAU**